



**SUPERINTENDENCIA
DE PUERTOS Y TRANSPORTE**

MINISTERIO DE TRANSPORTE

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA REGULAR VIGENCIA 2015
Contraloría General de la República

Resultados Generales

Dictamen Integral: No Fenece la cuenta de la vigencia 2015

Matriz de Evaluación de Gestión y Resultados	Promedio	Peso Porcentual (%)	Calificación Ponderada
Control de Gestión	75,55	20%	15,11
Control de Resultados	67,50	30%	20,25
Control de Legalidad	70,00	10%	7,00
Control Financiero	0,00	30%	0,00
Sistema de Control Interno	71,10	10%	7,11
CALIFICACIÓN TOTAL		100	49,47

Resultados Generales

Comparativo Vigencias Anteriores

Calificación Ponderada	Ponderación	2015	2013	2012	2011
Control de Gestión	20%	75,55	13.56	14.09	14.96
Control de Resultados	30%	67,50	19.8	22.38	21.5
Control de Legalidad	10%	70,00	6.96	5.58	7.56
Control Financiero	30%	0,00	0.0	0.0	27.0
Sistema de Control Interno	10%	71,10	6.97	1.8	6.0
CALIFICACIÓN TOTAL	100	49,47	47.29	42.23	77,03

VIGENCIA	DICTAMEN
2011	No Fenece
2012	No Fenece
2013	No Fenece
2015	No Fenece

Principales Conclusiones

Control de Gestión

- ✓ Falencias en procesos de dirección, planeación y control
- ✓ Incumplimiento inoportuno de objetivos, actividades y/o metas relacionadas con la promoción de la formalidad de vigilados, minimización de riesgos de seguridad y mejores prácticas empresariales
- ✓ Debilidades en el diseño, oportunidad y pertinencia de algunos indicadores del PEI

Control de Resultados

- ✓ Eficacia del PEI en 57,8%
- ✓ Incumplimiento de objetivos estratégicos misionales
- ✓ Plan de mejoramiento con algunas acciones poco efectivas: procesos sancionatorios, caducidades de IUIT, Indicadores de eficiencia y efectividad, manejo de bases de datos, procesos judiciales y cobro coactivo.

Principales Conclusiones

Control de Legalidad

- ✓ Debilidades en la aplicación de normas interna y externas, relacionadas con procesos de cobro coactivo y procesos sancionatorios

Control de Financiero

- ✓ Errores e inconsistencias que afectan la razonabilidad de los estados contables por \$58,998 millones, 66% del activo de la Entidad.
- ✓ Opinión de los Estados Contables Negativa

Sistema de Control Interno

- ✓ Con Deficiencias
- ✓ La totalidad de los controles no son efectivos para mitigar los riesgos en los procesos misionales y de apoyo

Hallazgos 2015

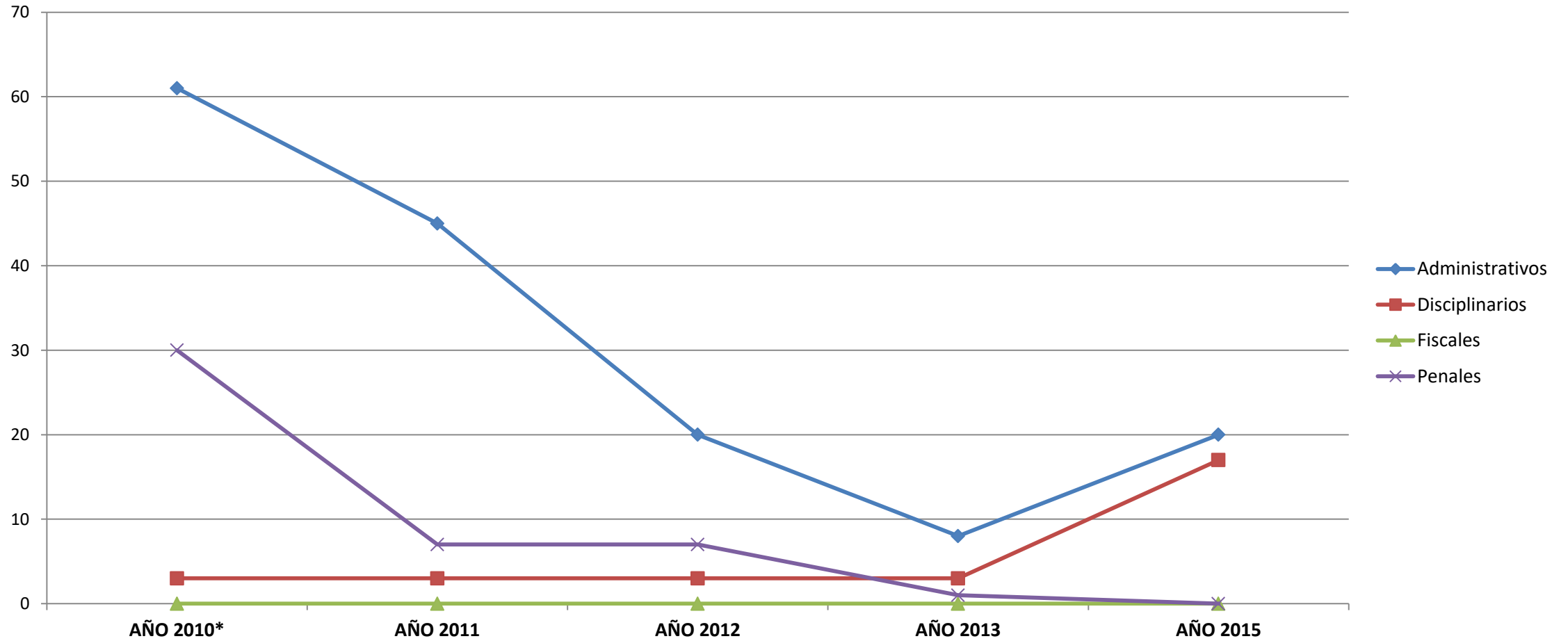
VIGENCIA 2015	CLASIFICACIÓN DE HALLAZGOS				
	Administrativos	Disciplinarios	Fiscales	Penales	TOTAL
TOTAL	20	17	0	0	37

Comparativo Vigencias Anteriores

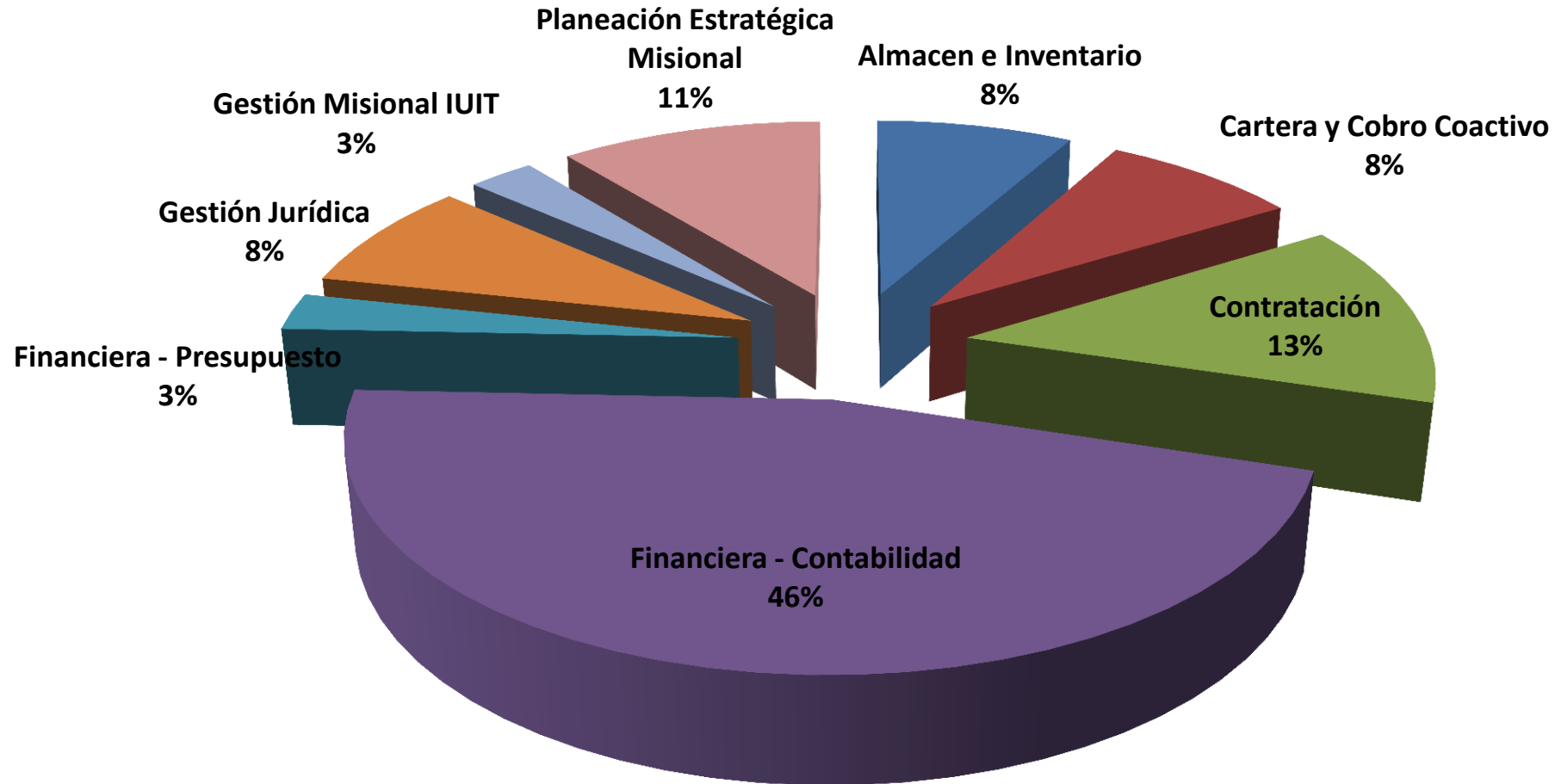
VIGENCIA	CLASIFICACIÓN DE HALLAZGOS				
	Administrativos	Disciplinarios	Fiscales	Penales	TOTAL
AÑO 2010*	61	3	0	30	94
AÑO 2011	45	3	0	7	55
AÑO 2012	20	3	0	7	30
AÑO 2013	8	3	0	1	12
AÑO 2015	20	17	0	0	37

* Incluye 20 Hallazgos de la Auditoría Especial sobre IUIT.

Comparativo Vigencias Anteriores



Naturaleza de los Hallazgos Vigencia 2015



Descripción de Hallazgos

Número	Tipo	Descripción
Hallazgo No. 1	Administrativo	Socializar e impulsar la política sectorial
Hallazgo No. 2	Administrativo	Socializar e impulsar la política de supervisión para la formalización del sector
Hallazgo No. 3	Administrativo	Desarrollar e implementar acciones preventivas y correctivas que minimicen las condiciones de riesgo en seguridad, por tipo de vigilado.
Hallazgo No. 4	Administrativo	Cumplimiento de metas Plan Estratégico Institucional
Hallazgo No. 5	Administrativo	Gestión Sancionatoria - Atención y desarrollo del proceso administrativo a partir de los Informes Únicos de Infracción al Transporte.
Hallazgo No. 6	Administrativo	Consistencia Información Contrato 120 de 2015
Hallazgo No. 7	Administrativo	Estudios previos Contrato 136 de 2015
Hallazgo No. 8	Administrativo	Supervisión del Contrato 433 de 2015
Hallazgo No. 9	Disciplinario	Estudios previos contrato de compraventa No. 644 de 2015
Hallazgo No. 10	Disciplinario	Instalación y configuración Equipos de Cómputo – Contrato 336 de 2015

Descripción de Hallazgos

Número	Tipo	Descripción
Hallazgo No. 11	Administrativo	Seguimiento a la Adecuada Defensa Jurídica.
Hallazgo No. 12	Administrativo	Información litigiosa en el sistema Ekogui
Hallazgo No. 13	Administrativo	Prevención daño Antijurídico.
Hallazgo No. 14	Disciplinario	Recaudo Cartera – Producción de Información Confiable
Hallazgo No. 15	Disciplinario	Gestión Acción de Cobro Coactivo
Hallazgo No. 16	Disciplinario	Cobro Coactivo - Remisibilidad
Hallazgo No. 17	Disciplinario	Deudores – saldo de Terceros sin individualizar.
Hallazgo No. 18	Disciplinario	Deudores Multas.
Hallazgo No. 19	Disciplinario	Multas sin Contabilizar Oportunamente y Gestión de Cobro.
Hallazgo No. 20	Disciplinario	Deudores Intereses.
Hallazgo No. 21	Disciplinario	Deudores Contribuciones.

Descripción de Hallazgos

Número	Tipo	Descripción
Hallazgo No. 22	Administrativo	Bienes en bodega Equipo de Comunicaciones y Computaciones
Hallazgo No. 23	Administrativo	Equipo de Computación
Hallazgo No. 24	Administrativo	Otros activos
Hallazgo No. 25	Disciplinario	Adquisición de Bienes y Servicios.
Hallazgo No. 26	Administrativo	Cuentas por Pagar
Hallazgo No. 27	Administrativo	Acreedores-Saldo a favor de Beneficiarios
Hallazgo No. 28	Disciplinario	Recaudos por clasificar
Hallazgo No. 29	Disciplinario	Provisiones Contingencia Litigiosa
Hallazgo No. 30	Disciplinario	Ingresos Contribuciones
Hallazgo No. 31	Disciplinario	Ingresos intereses
Hallazgo No. 32	Disciplinario	Documentos soporte Deudores contribuciones

Descripción de Hallazgos

Número	Tipo	Descripción
Hallazgo No. 33	Disciplinario	Documentos soporte Deudores contribuciones
Hallazgo No. 34	Administrativo	Soportes cuentas con pagar
Hallazgo No. 35	Administrativo	Notas a los estados contables
Hallazgo No. 36	Administrativo	Evaluación control interno contable
Hallazgo No. 37	Administrativo	Ingresos vigencia 2015



SUPERINTENDENCIA
DE PUERTOS Y TRANSPORTE
MINISTERIO DE TRANSPORTE

GRACIAS

Calle 63 N° 9A-45 Pisos 2 y 3
Teléfono: (57)(1) 3526700
Línea gratuita: 018000 915 615 - 3902000
www.supertransporte.gov.co
Bogotá, D.C. Colombia